

ПОЯСНЕНИЕ

К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ИнтерИнгредиент» за 2020 год

1. Общество с ограниченной ответственностью «ИнтерИнгредиент»

Зарегистрировано 08.04.2008г. в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Мытищи Московской области (ОГРН 1085029003971, свидетельство: серия 50, № 010478008). Учредителем является Акционерное Общество «ФАРФАН МАРИТАЙМ РЕСОРСЕЗ СЕРВИСИЗ С.А.» созданная и зарегистрированная в Республики Панама, г.Панама. Уставный капитал общества на конец года составляет 500 000 рублей. Среднесписочная численность сотрудников составляет 2 человека, средний уровень заработной платы – 106 575 рублей. Начислена оплата труда персоналу в размере 2 557 807 рублей, начислены на нее налоги и иные обязательные платежи во внебюджетные фонды в размере 745 905 рублей.

2. Фирма расположена по адресу: 141013, Московская область, г.Мытищи, ул. Силикатная, д.39 «Д» (юридический и фактический адреса совпадают), на основании договора аренды. Арендодателем выступает ИП Васильева Наталья Владимировна.

Фирмой заключен договор складского хранения товара на складе Хранителя по адресу: МО, Мытищинский район, деревня Грибки, Строительный тупик, вл.11 на основании договора хранения Хранителем выступает ООО «14 КОЛЕС».

3. Торговая деятельность началась с октября 2008г. основным видом деятельности ООО «ИнтерИнгредиент» является оптовая торговля пищевыми ароматизаторами. Выручка фирмы за 2020 год по этому виду деятельности составляет 100 %.

4. Поставщиком товара в 2020 году является иностранная фирма:

- «Rolig Gwynt ltd» зарегистрированная и действующая в соответствии с законодательством Канады.

Доставка товара до склада ООО «ИнтерИнгредиент» осуществляется силами поставщика.

5. Основными покупателями ООО «ИнтерИнгредиент» являются заводы-производители безалкогольных напитков.

Собственного транспорта фирма не имеет, поэтому доставка товара до склада покупателя осуществляется с привлечением сторонних транспортных компаний, с которыми заключены договоры на оказание транспортно-экспедиционных услуг, а так же на условиях самовывоза покупателем со склада продавца.

6. Лимит стоимости основных средств установлен согласно п.5 ПБУ 6/01 (40.000 рублей).

7. Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, определяется исходя из их текущей рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету.

8. Товары, поступившие в режиме импорта, принимаются к бухгалтерскому учету по покупной (контрактной) стоимости с учетом таможенных пошлин и сборов.

9. Коммерческие расходы (расходы на продажу) признаны в себестоимости проданных товаров полностью.

10. Финансовые показатели за 2020 год:

Выручка по основному виду деятельности от операций на «внутреннем рынке» - 81 938 тыс. руб.

Валовая прибыль - 11 088 тыс. руб.

Балансовая прибыль (убыток) до налогообложения - (55 252) тыс. руб.

Себестоимость реализованной продукции - 70 850 тыс. руб.

Коммерческие расходы - 4 250 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) - (44 208) тыс. руб.

11. Согласно данным инвентаризации по состоянию на 31.12.2020г. Сумма дебиторской задолженности составила 1 613 756 тыс. руб., кредиторской задолженности 2 380 173 тыс. руб.

12. Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте составили:

Положительные в сумме 68 041 тыс. руб.

Отрицательные в сумме 130 726 тыс. руб.

13. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признаются сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов, которая детализируется в разрезе показателей.

Состав бухгалтерской отчетности за 2020 год включает:

- Баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет о движении денежных средств
- Отчет об изменении капитала

Пояснения к бухгалтерской отчетности:

- Основные средства
- Запасы
- Дебиторская и кредиторская задолженность
- Расходы на продажу
- Резервы под условные обязательства.

При составлении бухгалтерского баланса, указываются сопоставимые данные на 31 декабря соответствующего года. Данные на отчетную дату, на конец года, предшествующего отчетному и на начало этого года (на конец года, предшествующего предыдущему).

14. В балансе, возникшие временные разницы – ОНА и ОНО, показываются развернуто.

15. На 31 декабря 2020г. были созданы резервы:

создан резерв на оплату отпусков сотрудников в сумме: 179 156 руб., отражен в пассиве баланса по строке № 1540 (Оценочные обязательства).

Отложенный налоговый актив с данного резерва в сумме – 35 831 руб.

Резерв по сомнительным долгам создается при отсутствии гарантий и обеспечений, нарушений исполнения сроков, установленных договором и с учетом оценки вероятности погашения долга.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2020г. составляет в сумме: 499 861 875 руб.

16. Согласно достигнутым договоренностям, ниже следующая дебиторская задолженность подлежит погашению не ранее 30.03.2026г.:

ООО «Маркет-Трейд» в сумме — 270 000 000 руб.

ООО «Перспектива» в сумме - 594 613 863 руб.

Итого на 31.12.2020г. общая сумма = 864 613 863 руб.

17. Пересчет в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте происходит по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции.

18. Связанными сторонами являются Общества с Ограниченной ответственностью «ИнтерИнгредиент»: учредитель - Акционерное общество «ФАРФАН МАРИТАЙМ РЕСОРСЕЗ СЕРВИСИЗ С.А.» и Генеральный директор - Денисов Игорь Михайлович.

За отчетный 2020 год Генеральному директору начислена оплата труда в размере 1 345 784 рубль, начислены на нее налоги и иные обязательные платежи во внебюджетные фонды в размере 387 393 рубля.

С учредителем в течение 2020 года хозяйственные операции не проводились.

После отчетной даты (31.12.2020г.) не было событий в хозяйственной жизни, которые могли бы повлиять на итоги финансово-хозяйственной деятельности организации за 2020 г.

Руководитель
Генеральный директор



Денисов И. М.
(расшифровка подписи)

05 марта 2020 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

Денисов Игорь

Михайлович

(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

5 марта 2021 г.



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

Денисов Игорь

Михайлович

(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель Денисов Игорь Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Денисов Игорь

Михайлович

Руководитель

(подпись)

(подпись)

(рашифровка подписи)

5 марта 2021 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление		погаше- ние	выбыло	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заказчиками	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	1 809 274	(499 862)	501 279	-	(696 797)	-	11 370	-	-	1 613 756	(499 862)
	5530	за 2019 г.	1 918 653	(11 370)	343 638	-	(453 017)	(499 862)	-	-	-	1 809 274	(499 862)
в том числе:	5511	за 2020 г.	904 030	(502)	190 042	-	(368 310)	-	-	-	-	725 762	(502)
	5531	за 2019 г.	933 280	(11 370)	138 994	-	(168 244)	(502)	11 370	-	-	904 030	(502)
заказчиками	5512	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5513	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5514	за 2020 г.	7	-	1 165	-	(1 145)	-	-	-	X	27	-
	5534	за 2019 г.	6	-	891	-	(890)	-	-	-	X	7	-
Расчеты по социальному страхованию	5515	за 2020 г.	80	-	838	-	(918)	-	-	-	X	-	-
	5535	за 2019 г.	86	-	954	-	(960)	-	-	-	X	80	-
Расчеты по налогам и сборам	5516	за 2020 г.	603	-	-	-	-	-	-	-	X	603	-
	5536	за 2019 г.	1 419	-	18 946	-	(19 762)	-	-	-	X	603	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5517	за 2020 г.	904 554	(499 360)	309 234	-	(326 424)	-	-	-	X	887 364	(499 360)
	5537	за 2019 г.	983 862	-	183 853	-	(263 161)	(499 360)	-	-	X	904 554	(499 360)
Итого	5500	за 2020 г.	1 809 274	(499 862)	501 279	-	(696 797)	-	-	X	X	1 613 756	(499 862)
	5520	за 2019 г.	1 918 653	(11 370)	343 638	-	(453 017)	(499 862)	11 370	X	X	1 809 274	(499 862)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	502	502	502	502	11 370	11 370		
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	499 360	499 360	499 360	499 360	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	погашение	выбыло	списание на финансовый результат			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления			перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	2 509 345	225 960	-	(355 132)	-	-	-	2 380 173
	5580	за 2019 г.	2 648 881	92 614	4	(232 154)	-	-	-	2 509 345
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	2 507 893	206 658	-	(334 573)	-	-	-	2 379 978
	5581	за 2019 г.	2 648 519	77 234	-	(217 860)	-	-	-	2 507 893
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	1 368	16 720	-	(17 893)	-	-	-	195
	5583	за 2019 г.	283	12 575	4	(11 494)	-	-	-	1 368
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2020 г.	84	2 582	-	(2 666)	-	-	-	-
	5587	за 2019 г.	79	2 805	-	(2 800)	-	-	-	84
Итого	5550	за 2020 г.	2 509 345	225 960	-	(355 132)	-	-	-	2 380 173
	5570	за 2019 г.	2 648 881	92 614	4	(232 154)	-	-	-	2 509 345

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель

Денисов Игорь

Михайлович

(подпись) _____
(расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.



6. Расходы на продажу

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	2 558	2 511
Отчисления на социальные нужды	5630	746	710
Амортизация	5640	5	-
Прочие затраты	5650	941	815
Итого по элементам	5660	4 250	4 036
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	70 850	51 864
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	75 100	55 900

Руководитель Денисов Игорь Михайлович

(подпись)

5 марта 2021 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	178	256	(255)	-	179
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	178	256	(255)	-	179

Руководитель Денисов Игорь Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель Денисов Игорь Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
за 2020 г.	5920	-	-	-	-
за 2019 г.					
в том числе:					
за 2020 г.	5911	-	-	-	-
за 2019 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель Денисов Игорь Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

